

Kommunstyrelsens verksamhetsutskott

Tertialbokslut 2 2021 för Valfärd skola

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens verksamhetsutskott noterar tertialbokslut 2 2021 för Valfärd skola till protokollet.

Beslutet justeras omedelbart.

Sammanfattning

Valfärd skola omsätter 2,1 miljarder kronor och visar för perioden januari till juni 2021 ett resultat om +1,9 miljoner kronor, vilket är +9,1 miljoner kronor bättre jämfört med budget. Budgeten för perioden är -7,2 miljoner kronor.

Budgeterat överskottsmål 2021 är +10,7 miljoner kronor och prognosen för året är ett nollresultat +/- 0 vilket är en avvikelse mot budget om -10,7 miljoner kronor.

Valfärd skolas investeringsram 2021 är 40,0 miljoner kronor och prognosen är att nyttja hela ramen. Nya skolor kommer att tas i drift under året vilket genererar investeringar i inventarier och IT.

Coronapandemin har påverkat verksamheterna stort under hela året. Valfärd skola upplever dock att skolstarten har fungerat mycket bra och har endast haft större smittspridning på ett fåtal enheter och då främst bland medarbetare.

Verksamhetsresultaten är fortsatt höga och Valfärd skola har flera projekt och satsningar i gång. Flertalet satsningar har dock påverkats av pandemin och har skjutits på framtiden. Andra har förändrat karaktär och utförs digitalt.

Inom Valfärd skola syns nu en återgång i sjukfrånvarons efter det senaste årets höga siffror, där siffrorna mer liknar tidigare år.



Ärendet

Verksamhetsresultat

Förskolan

Förskolan

Välfärd skolas förskolors kvalitetsanalyser beskriver hur förskolornas resultat kan ha påverkats olika under pandemin. Fler förskolor visar en högre måluppfyllelse jämfört med föregående år. De förskolor som visar ett högre resultat beskriver ett positivt förhållningssätt till att möta nya utmaningar med en ökad digitalisering som följd. Här finns erfarenheter som förskolorna väljer att fortsätta med framöver. Andra positiva effekter under pandemin har varit, friskare barn på grund av förbättrade hygienrutiner och ökad utevistelse. Det har också skapats en stämning bland medarbetarna till att hitta lösningar och känslan av samhörighet och lust till samverkan.

De förskolor som har lägre resultat har upplevt en svårighet med kontakt med vårdnadshavare och att nå ut med information om förskolans verksamhet, då hämtning och lämning skett utomhus. En del förskolor har också varit hårt drabbade av pandemin med hög frånvaro bland medarbetarna som har försvärat att upprätthålla en god kvalitet i utbildningen varje dag.

Lärmiljöer

Ett prioriterad område har varit att arbeta med att utveckla barns lärmiljöer så att de blir tillgängliga och inspirerande, både inne och ute. Välfärd skola har formulerat två vägledningsdokument, *Hållbara lärmiljöer i förskolan* och *Hållbara utemiljöer i förskolan*, som stöd för förskolorna i sitt utvecklingsarbete. Som komplement finns även digitala kurser i ämnena. Välfärd skola har också erbjudit kursen *Utepedagogik- Läroplanen på gården* som hållits på plats utomhus på gården.

Kompetensutveckling förskolan

Kompetensutvecklingsprojektet för barnskötare fortgår under året. En introduktionsutbildning för nyanställda barnskötare har skapats och lanserats i vårt digitala kompetensutvecklingssystem, Nacka Academy.

Ett samarbete med Nacka praktiska gymnasium som erbjuder Barn-och fritidsprogrammet har inletts och flera elever har placerats på Välfärd skolas förskolor för att göra sin lärlingsutbildning. Flera barnskötare har visat intresse för att bli handledare och har genomgått handledarutbildning.

Grundskolan och Gymnasieskolan

Resultaten i årskurs 9 visar att Välfärd skolas skolor fortsätter att nå höga resultat. Andel elever i årskurs 9 som blir behöriga till gymnasieskolans yrkesprogram är för 2021 94 %, vilket är i linje med föregående års resultat. Meritvärdet vårterminen 2021 är



262, vilket är en nedgång från förra årets resultat om 269. Genomsnittlig betygspoäng åk 6 ligger i linje med föregående års resultat (14,8) medan andel elever som når kunskapskrav läsförståelse åk 1 har sjunkit från 95 % 2020 till 93 % 2021. Sammantaget visar dock resultatstatistiken på fortsatt goda resultat.

Resultaten för gymnasieskolan är fortsatt höga, med ett betygspoäng för avgångselever om 15,7 (föregående år 15,5).

Det finns ännu ingen nationell statistik publicerad varvid jämförelser med nationella meritvärden/resultat inte är möjlig att göra i nuläget.

För gymnasieskolorna präglades läsåret 2020/2021 av distansundervisning som bedrivits helt eller delvis på grund av coronapandemin. Även grundskolornas högstadium har periodvis påverkats av distansundervisning på grund av pandemisituationen. Distansundervisningens påverkan på resultaten kräver vidare analys. Under hösten genomför Valfärd skola en utvärdering av fjärr- och distansundervisningen på grundskolans högstadium och gymnasiet.

Kvalitetssamtal och kvalitetsredovisningar grund- och gymnasieskolan samt grundsär- och gymnasiesärskolan genomförs under oktober.

Digitalisering

No Isolation

Valfärd skola omvärldsspanar aktivt efter digitala tjänster och resurser som kan underlätta elevers skolgång och effektivisera lärandet. I höst kommer Valfärd skola delta i ett tre månader långt pilotprojekt tillsammans med Eklidens skola och företaget No Isolation. Med hjälp av roboten AV1 är målet att få tillbaka hemmasittare till skolan.

InfoMentor – elevdokumentation

Trygg, säker och effektiv elevdokumentation är Valfärd skolas ledord gällande den elevdokumentation som Valfärd skola genomför årligen. I dialog med skolorna har det påbörjats ett arbete med att se över det direktiv som gäller som grund för elevdokumentation. Målsättningen är att få till en än mer smidig och icke betungande elevdokumentationsprocess framöver.

Komponentbrist

Komponentbristen inom tillverkningsindustrin har inneburit längre leveranstider än normalt vid beställning av tex datorer och skärmar. För att säkerställa att skolenheterna inte ska bli drabbade av leveransförseningar har Valfärd skola dels inventerat skolornas behov av datorer och skärmar. I dialog med skolornas IT-ansvariga har veckovisa avstämningar genomförts med Nacka kommuns leverantör av IT-arbetsplats Dustin där



aktiva beställningar har följts upp.

Systemgenomlysning och GDPR

Välfärds skola genomför årligen en uppföljning av de system och digitala tjänster som skolenheterna nyttjar. Utifrån aktuell statistik kopplat till respektive systems kostnader omförhandlas de avtal som är omförhandlingsbara.

Rensning av personuppgifter i systemen görs kontinuerligt, både automatiserat men även manuellt då systemen är solitära och inte integrerade med Nacka kommuns användardatabas. Utbildnings -och informationsinsatser kring GDPR görs återkommande för att säkerställa att kompetensen kring hantering av personuppgifter är säker.

Barn och elevhälsan

Barn och elevhälsan har sett en större omsättning av medarbetare än tidigare. Mer tid än tidigare har gått till rekrytering av nya medarbetare. Inom vissa yrkesgrupper till exempel skolsköterskor har det varit svårt att hitta medarbetare med rätt kompetens då bristen på sjukvårdspersonal råder generellt i länet.

Pandemin har fortsatt stor påverkan på arbetet. Arbetsituationen påverkas på grund av avbokningar och inställda möten. Detta har i några fall inneburit att arbetsuppgifter dragit ut på tiden och ökat arbetsbelastningen hos medarbetare.

Barn och elevhälsans arbete med problematisk skolfrånvaro fortsätter. Att elever ska vara hemma vid minsta symtom kan innebära att det blir svårare att upptäcka problematisk frånvaro. Steget till att vara hemma kan även bli mindre när föräldrar eller syskon jobbar hemifrån, vilket kan innebära att elever i riskzonen för problematisk frånvaro hittar skäl till vara hemma. Barn och elevhälsans medarbetare upplever en ökning av elever med hög frånvaro. Samtidigt kan användning av digitala verktyg i vissa fall leda till att elever som är hemma kan tillgodogöra sig undervisning.

Som BRIS årsrapport 2020 visar har den psykisk ohälsa ökat bland barn/ungdomar. Detta är en av utmaningarna som barn och elevhälsan behöver arbeta med under läsåret 2021-2022.

Välfärd skolas trygghetsarbete

Totalt har 502 anmälda händelser gällande kränkande behandling anmälts till huvudmannen under vårterminen 2021. Anmälningarna till huvudmannen har ökat under vårterminen 2021 jämfört med höstterminen 2020 då 457 anmälningar lämnades till huvudmannen. Samtliga 20 grundskolor, en gymnasieskola samt fem av 37 förskolor har lämnat anmälningar under den aktuella tidsperioden. Statistiken visar att antal anmälda händelser gällande kränkande behandling varierar stort mellan de olika grundskolorna. Vidare framgår



andelen anmälningar i förhållande till antal elever på en skola varierar mellan under 1 procent - 28 procent och att antal anmälningar successivt ökat under de senaste fem åren. I dialogerna med de aktuella förskolorna och skolorna framgår att de arbetar systematiskt att främja och förebygga kränkande behandling. Verksamhetsstödet bedömning är att anledningen till att vissa förskolor och skolor har lämnat få eller inga anmälningar är att det finns en osäkerhet i de formella skyldigheterna vad gäller alla delar i processen; att anmäla, utreda, ta ställning, vidta åtgärder, följa upp elevärenden. Förskolorna och skolorna behöver således öka sin kompetens inom detta område och utveckla mer ändamålsenliga rutiner.

Uppsökande verksamhet vad gäller kränkande behandling

Välfärd skolas verksamhetsstöd fick i uppdrag att ha uppsökande verksamhet vad gäller likvärdigt stöd vid kränkande behandling i Nackas skolor (KFKS 2020/135–6). Välfärd skola utarbetade en plan för uppsökande verksamhet hos de förskolor och skolor (grund och gymnasieskolor) som inte hade anmält eller endast i en mindre omfattning anmält händelser om kränkande behandling till huvudmannen.

Verksamhetsstödet valde ut de skolor som under höstterminen 2020 lämnat mindre än 2 % till huvudmannen vilket var åtta grundskolor och båda gymnasieskolorna. Då i princip inga förskolor hade lämnat anmälningar om kränkande behandling till huvudmannen valde verksamhetsstödet att i stället genomföra workshops på temat med samtliga förskolor. Arbetet har resulterat i att Välfärd skolas förskolor, grundskolor och gymnasieskolor har sett över sina rutiner och uppdaterat sina planer i frågan om att anmäla händelser gällande kränkande behandling till rektor och huvudmannen. Rutinerna har också förankrats hos medarbetarna.

Byggprojekt samt evakuering

Avslutade byggprojekt

Boo Gårds skola och Sigfridsborgs skola har färdigställts enligt plan och tagits i bruk till skolstarten 2021. Bygglovets gällande förändrad fasadgestaltning för Boo Gårds skola är överklagat och handläggs av länsstyrelsen. Delar av skolgårdsytorna för de nya skolorna är inte färdigställda då dessa ytor under tiden för byggnation av sporthallarna utgör arbetsområden. Sporthallarna och alla skolgårdsytor förväntas vara färdigställda under senare delen av hösten 2022.

Stavsborgsskolan har under sommaren evakuerats till provisoriska paviljonger och befintliga, renoverade lokaler i Strandparkens skola under tiden för byggnation av nya skolan. Nya Stavsborgsskolan med tillhörande sporthall kommer färdigställas till höstterminen 2023.

Pågående projektering



En fördjupad förstudie har färdigställts för ombyggnad, renovering samt tillbyggnad av Sickla skola och förskola och har nu övergått till nästa fas som är projektering. Planering och projektering samordnas med pågående stadsbyggnadsprojekt för Sydvästra Planiaområdet. Ett förslag till planeringsinriktning finns beslutat av kommunstyrelsen för hela projektområdet.

Bygglövshandlingar har lämnats in för Järlahöjdens förskola och kommer att tas upp i nämnd under hösten samtidigt som projektet går in i nästa fas.

Kommunfullmäktige beslutade innan sommaren om ett tillägg till fastighetsöverlåtelseavtal med Hemsö och ingående av nytt hyresavtal för Ektorps skola. Detta innebär att Valfärd skola nu planerar för en evakuering av Ektorps skola och Skogsstigens förskola till höstterminen 2023 för att möjliggöra byggnation av den nya skolan. Nya Ektorps skola med tillhörande lokaler för förskola förväntas stå klar till höstterminen 2025.

Under hösten kommer även en fördjupad förstudie att påbörjas för att se hur lokalerna för Borgvalla skola kan ersättas med nya, moderna lärmiljöer.

Insatta resurser

Medarbetare

Den totala sjukfrånvaron var under perioden 6,65 %, vilket är en minskning från T2 2020 med 2,11 procentenheter. Korttidssjukfrånvaron var under perioden 4,71 %, vilket är en minskning jämfört med T2 2020 med 1,4 procentenheter. Sjukfrånvaron i Sverige har under de två senaste åren varit hög i hela landet, på grund av covid -19. Inom Valfärd skola syns nu en återgång, där siffrorna mer liknar tidigare år.

Valfärd skolas HR-specialister kommer under det hösten att återuppta kompetensutvecklingsinsatser för chefer. Man kommer också att regelbundet följa upp sjukfrånvaron under hösten, med hänsyn till att de restriktioner som funnits nu i stor omfattning upphör från med oktober 2021.

Den totala sjukfrånvaron T2 2019 6,74

Den totala sjukfrånvaron T2 2020 8,76

Den totala sjukfrånvaron T2 2021 6,65

Korttidssjuk T2 2019 3,95

Korttidssjuk T2 2020 6,11

Korttidssjuk T2 2021 4,71



Ekonomi

Välfärd skola omsätter 2,1 miljarder kronor och visar för perioden januari till augusti 2021 ett resultat om +1,9 miljoner kronor, vilket är +9,1 miljoner kronor bättre jämfört med budget. Budgeten för perioden är -7,2 miljoner kronor. Budget för resten av året är +17,9 miljoner kronor. Periodiseringen av årsbudgeten speglar ett intäktsbortfall under sommarmånaderna i förskola och fritids och en tänkt barn- och elevtillströmning samt effekter av besparingsåtgärder under hösten. Istället har elevantalet i skolan minskat och barnen i förskolan fylls inte på i tillräcklig omfattning och takt. Åtgärderna är inte tillräckliga för att möta de lägre barn- och elevantalen och ökade kostnader för lokaler med +3%. Budgeterat överskottsmål 2021 är +10,7 miljoner kronor och prognosen för året är ett nollresultat +/- 0 vilket är en avvikelse mot budget om -10,7 miljoner kronor.

Välfärd skolas investeringsram 2021 är 40,0 miljoner kronor och prognosen är att nyttja hela ramen. Välfärd skola kommer att ansöka om utökad investeringsram om 2 miljoner kronor för 2021. Nya skolor har tagits i drift under året vilket genererat investeringar i inventarier och IT.

Välfärd skolas resultat samma period föregående år var +20,7 miljoner kronor vilket är +18,7 miljoner kronor bättre än årets resultat. Skillnaden mellan åren förklaras främst av ökade personalkostnader inklusive tillfälligt inhyrd personal -24,5 miljoner kronor (justerat för löneökning om ca 2% har personalkostnaderna ökat närmare 4,9 miljoner kronor).

Intäkterna jämfört mot föregående år är +4,4 miljoner kronor högre. Personalkostnadens andel av intäkterna under perioden januari – augusti har ökat från 68,9% under 2020 till 70,6% under 2021. Delvis kan det förklaras av lägre personalkostnader till följd av pandemin under 2020.

Intäkterna för perioden var +11,8 miljoner högre än budget.

Den främsta orsaken till den positiva avvikelsen beror på statligt bidrag för sjuklönekostnad januari-augusti som motsvarar +8,9 miljoner kronor och som inte är budgeterat. Förskolans totala intäkter är +3,7 miljoner kronor bättre än budget. Förskolan har -5,5 miljoner kronor lägre checkintäkter på grund av färre barn än budgeterat. Intäkterna för individresurs ligger +5,4 miljoner kronor högre än budgeterat för perioden. Förskolans statsbidrag är +4,1 miljoner högre än budgeterat eftersom det vid budgettillfället inte är känt vilka statsbidrag som kommer att beviljas.

Grundskolan totala intäkter visar ingen större avvikelse mot budget. Däremot är det avvikelser bland olika intäktsslag. Checkintäkter visar på -11,7 miljoner kronor lägre än budget varav fritids står för -5,9 miljoner kronor. Jämfört med föregående år samma period är intäkterna för fritids -5,2 miljoner kronor lägre vilket troligen beror på att behovet av fritids har minskat under pandemin. Välfärd skola ser en risk att detta läge kan kvarstå även efter att pandemin är över. Statsbidrag inom grundskolan är +8,5 miljoner kronor högre än budget. Trots totala intäkter i nivå med budget är det oroväckande att det är grundskolans



volymrelaterade checkintäkter som avviker mot budget. Elevantalet i grundskolan har minskat med cirka 240 elever sedan förra läsåret.

Gymnasieskolans intäkter ligger något över budget, +1,5 miljoner kronor varav statsbidrag +0,9 miljoner kronor.

Med anledning av pandemin ser Valfärd skola en risk att satsningar som finansieras av statsbidrag inte kommer att kunna genomföras fullt ut och har därför reserverat -2,1 miljoner kronor i händelse av återbetalning.

Kostnaderna för perioden är -2,7 miljoner kronor högre än budget.

Personalkostnader inklusive tillfälligt inhyrd personal ligger -7,4 miljoner kronor högre än budgeterat.

Jämfört med föregående år är personalkostnader inklusive tillfälligt inhyrd personal -24,5 miljoner kronor högre. Justerat för löneökning cirka 2% är motsvarande kostnad -4,9 miljoner kronor högre än under samma period förra året.

Sjuklönekostnaden för perioden jämfört med föregående år är +4,6 miljoner kronor lägre. Trots nedgången i sjuklönekostnad är det inte en minskad total lönekostnad. Förra årets lägre personalkostnader berodde bland annat på att personalens korttidssjukfrånvaro kunde balanseras mot det lägre barn och elevantalet under pandemin. Den effekten syns inte längre nu när verksamheten är i full gång.

Kostnaderna för livsmedel och måltider avviker positivt mot budget med +5,2 miljoner kronor där gymnasierna står för den största delen (+4,1 miljoner kronor) eftersom de har bedrivit distansundervisning och inte serverat måltider i full utsträckning. Resterande avvikelse mot budget kan hänföras till samtliga kontogrupper och består av flera mindre poster.

Årsprognos +/- 0 miljoner kronor

Trots åtgärdsprogram inom alla rektorsområden är bedömningen att Valfärd skola inte kommer att uppnå det budgeterade överskottsmålet om +10,7 miljoner kronor. Prognosen är att leverera ett nollresultat vilket motsvarar en budgetavvikelse med -10,7 miljoner kronor.

ORF är en omställning och resultatutjämningsfond som alla enheter gör avsättning till baserat på omsättning. ORF är tänkt att användas vid omställning av verksamheter och vid extraordinära händelser, under senare år har ORF dock täckt underskott.

Förskolorna behöver bygga upp ett överskott under våren för att klara ekonomin tills barngrupperna succesivt fyllts på under hösten efter våren och sommarens uppsägning av



platser inför skolstart i förskoleklass. Förskolornas utfall för perioden är -3,7 miljoner kronor, budget för perioden är -3,8 miljoner kronor. Resultatet är i nivå med budget med en budgetavvikelse på +0,1 miljoner kronor. Valfärd skola ser inte att barngrupperna kommer att fyllas på i den omfattning och takt som krävs för att nå en ekonomi i balans.

Grundskolornas utfall för perioden är -35,9 miljoner kronor, budget för perioden är -20,3 miljoner kronor. Budgetavvikelsen på -15,5 miljoner kronor beror både på färre elever än budgeterat och på för höga kostnader både när det gäller personalkostnader och övriga kostnader. Årsprognosen är restriktiv eftersom elevantalet inom grundskolan minskar jämfört med föregående läsår medan personalkostnadens andel av intäkterna ökar något jämfört med tidigare år.

Eftersom flera elever genererar både en skolcheck och fritidscheck blir intäktsbortfallet stort när elevantalet minskar. Intäktsbortfallet från fritids beror även på att elever inte går på fritids i samma utsträckning under pandemin. Sedan vårterminen har elevantalet inom grundskolan minskat med cirka 240 elever vilket motsvarar närmare 12 miljoner kronor i minskade intäkter under hösten. Enheterna har inte hunnit ställa om verksamheten tillräckligt snabbt och pandemin har bidragit till att effektiviseringar inte har kunnat göras i tillräcklig omfattning då det har ställts krav på beredskap inför snabb omställning till distansundervisning med bibehållen kvalitet, vilket Valfärd skola har klarat av mycket bra sett till elevernas resultat.

Valfärd skola ser en risk att nya skolplatser tillkommer för tidigt i förhållande till befolkningstillväxten och behovet av platser. Det finns en risk att obalans i form av tomma platser hänger med under ett par år.

Gymnasieskolornas utfall för perioden är +14,2 miljoner kronor, budget för perioden är -0,5 miljoner kronor. Budgetavvikelsen är +14,7 miljoner kronor och beror på effektiv organisation, högt söktryck och minskade kostnader till följd av pandemin exempelvis genom inställda utlandsstudier och minskade kostnader för måltider.

Avvikelser mot budget

922 Sickla rektorsområde (årsavvikelse -6,0 miljoner kronor)

Inom Sickla rektorsområde är det Vilans skola och Sickla skola som står för de största underskotten. Sickla skola har minskat elevantal med 30 elever sedan vårterminen. Vilans skola har ett lågt elevantal med få elever i varje klass. Rektorsområdets samlade åtgärder under året motsvarar besparingar på 2,7 miljoner kronor varav 1,5 miljoner planeras för perioden september till december.

924 Skuru-Duvnäs rektorsområde (årsavvikelse -4,0 miljoner kronor)

Skuru skola har genomfört kraftfulla åtgärder som ändå inte har varit tillräckliga då skolan har tappat elever under flera år. Grundskolorna inom rektorsområdet har sedan vårterminen ett minskat elevantal med 127 elever varav Skuru skola står för en minskning med 99 elever.



Rektorsrådets samlade åtgärder under året motsvarar besparingar på 4,7 miljoner kronor varav 3,4 miljoner kronor planeras för perioden september till december.

926 Järla-Jarlabergs skolenhet (årsavvikelse -3,0 miljoner kronor)

Generellt är underskottet inom rektorsområdet en konsekvens av den ökade konkurrensen på Sickla-halvön, det gäller både elever och barn till förskolorna. Även Järla skola, som normalt är helt full, saknar elever i samband med höstterminens start (ca 20 elever, majoriteten i åk 4). Den avvecklade förskolan Hästhagen står för -0,9 miljoner kronor av årsavvikelsen.

Rektorsrådets samlade åtgärder under året motsvarar besparingar på 1,1 miljoner kronor varav 0,7 miljoner kronor planeras för perioden september till december.

928 Nacka gymnasium (årsavvikelse + 7,0 miljoner kronor)

Gymnasieskolans positiva avvikelse beror på att det är en populär skola med högt söktryck, effektiv organisation och att pandemin har medfört minskade kostnader.

929 YBC (årsavvikelse +0,5 miljoner kronor)

Gymnasieskolans positiva avvikelse beror på att det är en populär skola med högt söktryck, effektiv organisation och att pandemin har medfört minskade kostnader.

942 Södra Boo rektorsområde (årsavvikelse -0,5 miljoner kronor)

Inom rektorsområdet är det främst förskolorna som står för årsavvikelsen.

Björknässkolan uppvisar ett bättre resultat än tidigare år och en positiv budgetavvikelse för perioden med +0,9 miljoner kronor eftersom tidigare åtgärder börjar ge effekt.

Rektorsrådets samlade åtgärder under året motsvarar besparingar på 0,2 miljoner kronor.

948 Myrsjö rektorsområde (årsavvikelse -4,0 miljoner kronor)

Grundskolorna inom rektorsområdet har ett utfall för perioden om -8,3 miljoner kronor och en avvikelse mot budget med -5,3 miljoner kronor där Orminge skola står för den största avvikelsen -3,0 miljoner kronor. Skolan har 30 elever färre sedan vårterminen.

Rektorsrådets samlade åtgärder under året motsvarar besparingar på 3,2 miljoner kronor varav 2,3 miljoner kronor planeras för perioden september till december.

955 Saltsjöbadens rektorsområde (årsavvikelse -5,5 miljoner kronor)

Av rektorsrådets utfall för perioden -8,7 miljoner kronor står grundskolorna för -8,3 miljoner kronor. Igelboda skola står för det största underskottet på -6,4 miljoner kronor och den största budgetavvikelsen för perioden, -3,9 miljoner kronor. Jämfört med vårterminen har skolan 109 färre elever.

Rektorsrådets samlade åtgärder under året motsvarar besparingar på 6,8 miljoner kronor varav 3,6 miljoner kronor planeras för perioden september till december.

990 Valfärd skola centralt (årsavvikelse +5,4 miljoner kronor)

Den positiva avvikelsen beror på statlig sjuklöneersättning som inte är budgeterad.

991 ORF-enheten (årsavvikelse -0,6 miljoner kronor)

ORF är en så kallad omställning och resultatutjämningsfond inom Valfärd skola som för närvarande används till att täcka underskott inom verksamheten. Avvikelsen kan hänföras till färre barn och elever i verksamheten.

Åtgärder Valfärd skola 2021

Åtgärder	Läsåret 2020 / 2021						Läsåret 2021 / 2022						2021
	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	
Intäkter													0
Lokal			96	96	96	96	96	96	96	96	96	96	958
Personal	439	427	516	490	490	502	1 559	2 856	2 981	3 101	3 134	3 134	19 628
Övrigt							10	17	37	37	37	37	175
Totalsumma	439	427	612	586	586	597	1 665	2 969	3 114	3 233	3 266	3 266	20 761

Tabell

Den ekonomiska rapporteringen sker enligt beslutad budget 2021 och kompletteras med tabeller (utfall, budget, avvikelse) för de nya rektorsområdena.

Tertialbokslut 2, Valfärd skola jan-aug 2021

Resultatenhetens namn	Ack Utfall/resultat			Årsbudget Netto	Årsprognos		Utfall 2020
	Ack Utfall jan - aug	Ack Budget jan - aug	Avvikelse jan - aug		Resultat Netto	Avvikelse mot årsbudget	
910 Älta rektorsområde	-1 265	-3 135	1 870	0	0	0	5 743
922 Sickla rektorsområde	-7 352	-3 567	-3 785	-2 000	-8 000	-6 000	-3 265
924 Skuru-Duvnäs rektorsområde	-5 686	-4 469	-1 217	-4 000	-8 000	-4 000	-3 668
926 Järla-Järlabergs skolenhet	-3 489	-474	-3 015	0	-3 000	-3 000	-1 859
927 Ekliden	-1 112	-1 026	-86	0	0	0	1 947
928 Nacka gymnasium	10 155	-477	10 632	0	7 000	7 000	8 130
929 YBC	4 010	-68	4 078	0	500	500	1 406
942 Södra Boo rektorsområde	-4 614	-3 823	-791	-3 000	-3 500	-500	-4 684
948 Myrsjö rektorsområde	-7 655	-3 073	-4 582	-3 000	-7 000	-4 000	134
955 Saltsjöbadens rektorsområde	-8 748	-4 607	-4 142	-3 500	-9 000	-5 500	-5 687
983 Elevhälsan	-5 262	-5 535	274	-8 400	-8 400	0	-5 712
990 Valfärd skola centralt	15 028	4 835	10 194	7 200	12 600	5 400	2 097
991 ORF-enheten	17 933	18 267	-334	27 400	26 800	-600	25 688
Total	1 944	-7 153	9 097	10 700	0	-10 700	20 269

Investeringsredovisning

Valfärd skola har en investeringsram om 40 miljoner kronor 2021. Bedömningen är att Valfärd skola håller investeringsramen.



Hittills har Valfärd skola beviljat investeringar för 39,3 miljoner kronor. Investeringarna är främst inventarier till klassrum och digitala verktyg. Under 2021 har två nya skolor tagits i bruk och dessa har krävt stora investeringar främst i inventarier men även i IT utrustning. Övriga investeringar består av flertalet mindre investeringar under 0,5 miljoner kronor och sker i huvudsak under hösten vid terminsstart.

Utfallet för perioden januari – augusti är 18,5 miljoner kronor.

De tre största investeringsprojekten hittills är

- Inventarier och IT Boo gårds nya skola 10,4 miljoner kronor
- Inventarier och IT Sigfridsborgs nya skola 6,6 miljoner kronor
- Digitala verktyg Nacka gymnasium 4,2 miljoner kronor

Internkontroll

Valfärd skola arbetar kontinuerligt med det systematiska arbetet med uppföljning och internkontroll. Alla verksamheter gör årligen lokala övergripande riskanalyser i syfte att prioritera verksamhetens mest väsentliga risker. I samband med olika tillställningar och utflykter genomförs ytterligare risk- och konsekvensanalyser för varje enskilt tillfälle.

Utöver att följa de lagar och regleringar som åligger Valfärd skola inom ramen för uppdraget följer Valfärd skolas samtliga verksamheter centralt beslutade rutiner och uppföljningsprocesser inom det systematiska kvalitetsarbetet. Detta arbete följer en av ledningsgruppen beslutad årsklocka. Verksamheterna följer utöver detta arbete flertalet centrala rekommendationer som tagits fram av verksamhetsstödet.

Även inom ekonomi och HR finns det centralt beslutade riktlinjer och uppföljning som alla följer. Gällande ekonomi finns tydliga och väl fungerande rutiner kring attest i linje med kommunens riktlinjer och verksamhetsstödet säkerställer att dessa följs. I samband med bokslut sker individuella uppföljningsmöten med skolledare tillsammans med controller. Produktionsdirektören beslutar om Valfärd skolas övergripande boksluts- och budgetrapportering. Ett kvalitets- och uppföljningsarbete kopplat till ekonomi har startats upp i den strategiska ledningsgruppen där alla skolledare går igenom sitt rektorsområdes ekonomiska läge. Detta för att tydliggöra, kvalitetssäkra och prioritera den ekonomiska styrningen från Produktionsdirektören.

Under oktober 2020 genomförde den operativa ledningsgruppen en riskanalys för hela produktionsområdet. Denna utgick från risker och händelser som kan påverka produktionsområdets möjlighet att nå de av kommunfullmäktige fastställda målen utifrån nämndens internbudget. De största riskerna som Valfärd skola identifierade är pandemins fortgående påverkan på verksamheterna, social oro samt IT-haveri.

Under våren 2021 har Valfärd skolas strategiska ledningsgrupp arbetat med coronapandemin och dess påverkan på hela verksamheten. Skapande av nya rutiner för att



minska smittspridning och arbete med kompletterande åtgärder inom verksamheterna har tillkommit det dagliga arbetet. Flertalet åtgärder har genomförts med hänsyn till pandemin.

Under hösten 2021 har Valfärd skola planerat att i den strategiska ledningsgruppen genomföra en genomgång och uppföljning av Valfärd skolas internkontrollplan och riskanalys.

Ekonomiska konsekvenser

Återbetalning av tidigare års ansamlade underskott sker genom ett årligt överskottskrav. Budgeterat överskottsmål 2021 är +10,7 miljoner kronor och prognosen för året är ett nollresultat +/- 0 vilket är en avvikelse mot budget om -10,7 miljoner kronor. Ingående kapital 2021 är +32,9 miljoner kronor.

Konsekvenser för barn

Hela verksamheten inom Valfärd skola har alltid barn och elevers bästa i fokus. Varje satsning och projekt har som mål att barn och elever ska må bra, utvecklas och nå uppsatta mål. I alla beslut som fattas har Valfärd skola en grundinställning att syftet och mål med beslut ska i slutändan generera måluppfyllelse för alla.

Bilagor

- | | |
|----------|--|
| Bilaga 1 | T2 Styrkort 2020-2023 Valfärd skola |
| Bilaga 2 | Tabeller Valfärd Skola Månadsbokslut 1 jan-aug 2021 KSVU |

Einar Fransson
Produktionsdirektör
Valfärd skola

Helena Ekwall
Chef verksamhetsstödet
Valfärd skola